Пояснительная записка к бухгалтерской отчётности

1. Сведения об организации

Наименование юридического лица:

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "СЕНТИСС РУС"

Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН): 7722784205

Код причины постановки на учет (КПП): 772501001

Основным видом деятельности, который является преобладающим и имеет приоритетное значение для организации, является торговля оптовая фармацевтической продукцией (ОКВЭД 46.46.1).

2. Анализ финансового положения ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "СЕНТИСС РУС"

2.1. Структура имущества и источники его формирования

Показатель	Значение показателя				Изменение за анализируемый период	
	в тыс. руб.		в % к валюте баланса		тыс. руб. (гр.3-гр.2)	± % ((гр.3-гр.2) : гр.2)
	31.12.2019	31.12.2020	на начало анализируемого периода (31.12.2019)	на конец анализируемого периода (31.12.2020)		
Актив						
1. Внеоборотные активы	111 407	88 763	5,8	4,5	-22 644	-20,3
в том числе: основные средства	77 310	60 547	4	3,1	-16 763	-21,7
нематериальные активы	1 426	2 412	0,1	0,1	+986	+69,1
2. Оборотные, всего	1 804 427	1 866 371	94,2	95,5	+61 944	+3,4
в том числе: запасы	452 255	517 081	23,6	26,4	+64 826	+14,3
дебиторская задолженность	1 104 001	1 142 794	57,6	58,5	+38 793	+3,5
денежные средства и краткосрочные финансовые вложения	228 875	98 767	11,9	5,1	-130 108	-56,8
Пассив						
1. Собственный капитал	491 600	717 344	25,7	36,7	+225 744	+45,9
2. Долгосрочные обязательства, всего	4 900	543	0,3	<0,1	-4 357	-88,9
в том числе: заемные средства	–	–	–	–	–	–
3. Краткосрочные обязательства*, всего	1 419 334	1 237 247	74,1	63,3	-182 087	-12,8

Показатель	Значение показателя				Изменение за анализируемый период	
	в тыс. руб.		в % к валюте баланса		тыс. руб. (гр.3-гр.2)	± % ((гр.3-гр.2) : гр.2)
	31.12.2019	31.12.2020	на начало анализируемого периода (31.12.2019)	на конец анализируемого периода (31.12.2020)		
в том числе: заемные средства	–	–	–	–	–	–
Валюта баланса	1 915 834	1 955 134	100	100	+39 300	+2,1

* Без доходов будущих периодов, возникших в связи с безвозмездным получением имущества и государственной помощи, включенных в собственный капитал.

Структура активов организации на 31 декабря 2020 г. характеризуется большой долей (95,5%) текущих активов и малым процентом внеоборотных средств. Активы организации за весь период изменились несущественно (на 2,1%). Учитывая рост активов, необходимо отметить, что собственный капитал увеличился еще в большей степени – на 45,9%. опережающее увеличение собственного капитала относительно общего изменения активов является положительным показателем.

На диаграмме ниже представлена структура активов организации в разрезе основных групп:



Рост величины активов организации связан, в основном, с ростом следующих позиций актива бухгалтерского баланса (в скобках указана доля изменения статьи в общей сумме всех положительно изменившихся статей):

- прочие оборотные активы – 93 961 тыс. руб. (47,3%)
- запасы – 64 826 тыс. руб. (32,6%)
- дебиторская задолженность – 38 793 тыс. руб. (19,5%)

Одновременно, в пассиве баланса прирост произошел по строке "нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)" (+225 744 тыс. руб., или 100% вклада в прирост пассивов организации за весь анализируемый период).

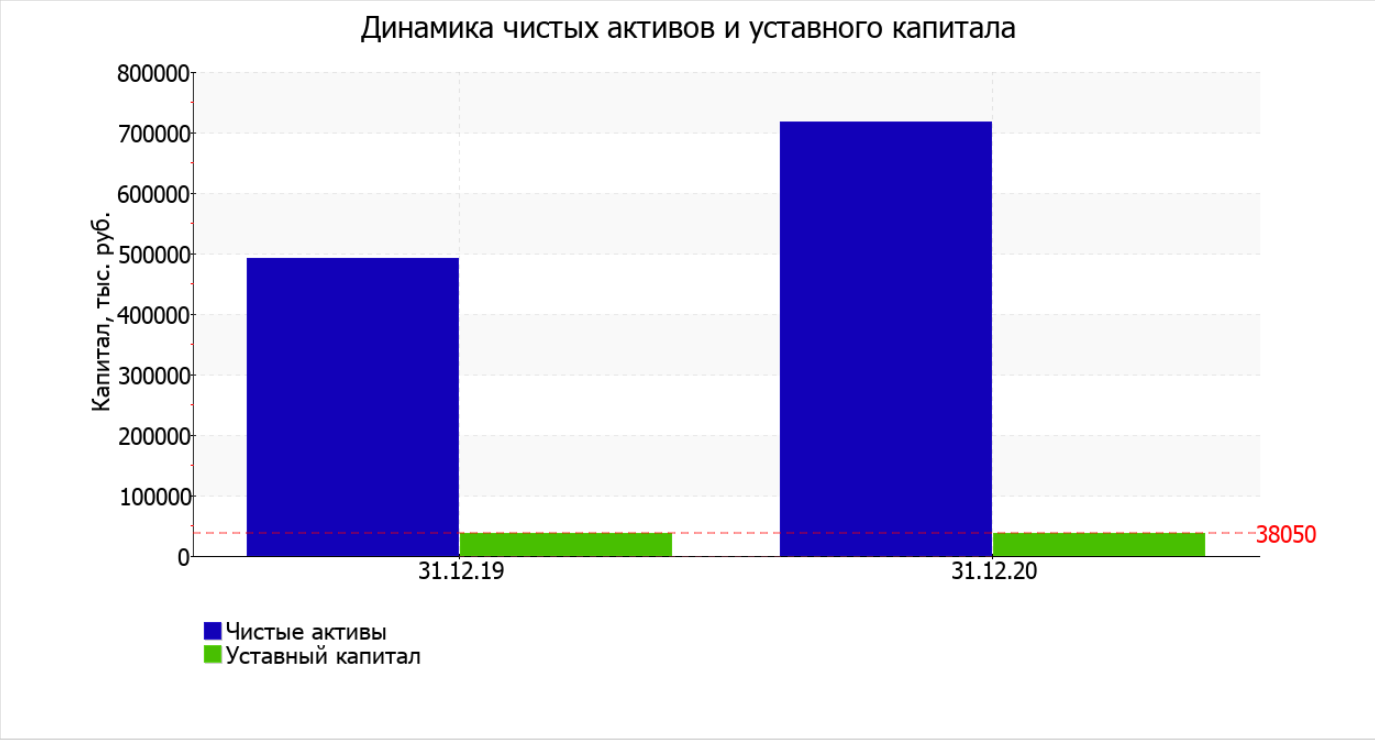
Среди отрицательно изменившихся статей баланса можно выделить "денежные средства и денежные эквиваленты" в активе и "кредиторская задолженность" в пассиве (-130 108 тыс. руб. и -178 578 тыс. руб. соответственно).

на последний день анализируемого периода (31.12.2020) собственный капитал организации составил 717 344,0 тыс. руб.; это существенно больше значения собственного капитала на 31 декабря 2019 г.

2.2. Чистые активы организации

Показатель	Значение показателя				Изменение	
	в тыс. руб.		в % к валюте баланса		тыс. руб. (гр.3-гр.2)	± % ((гр.3-гр.2) : гр.2)
	31.12.2019	31.12.2020	на начало анализируемого периода (31.12.2019)	на конец анализируемого периода (31.12.2020)		
1. Чистые активы	491 600	717 344	25,7	36,7	+225 744	+45,9
2. Уставный капитал	38 050	38 050	2	1,9	–	–
3. Превышение чистых активов над уставным капиталом (стр.1-стр.2)	453 550	679 294	23,7	34,7	+225 744	+49,8

Чистые активы организации на 31 декабря 2020 г. намного (в 18,9 раза) превышают уставный капитал. Это положительно характеризует финансовое положение, полностью удовлетворяя требованиям нормативных актов к величине чистых активов организации. К тому же необходимо отметить увеличение чистых активов на 45,9% за весь рассматриваемый период. Превышение чистых активов над уставным капиталом и в то же время их увеличение за период говорит о хорошем финансовом положении организации по данному признаку. На следующем графике наглядно представлена динамика чистых активов и уставного капитала организации.



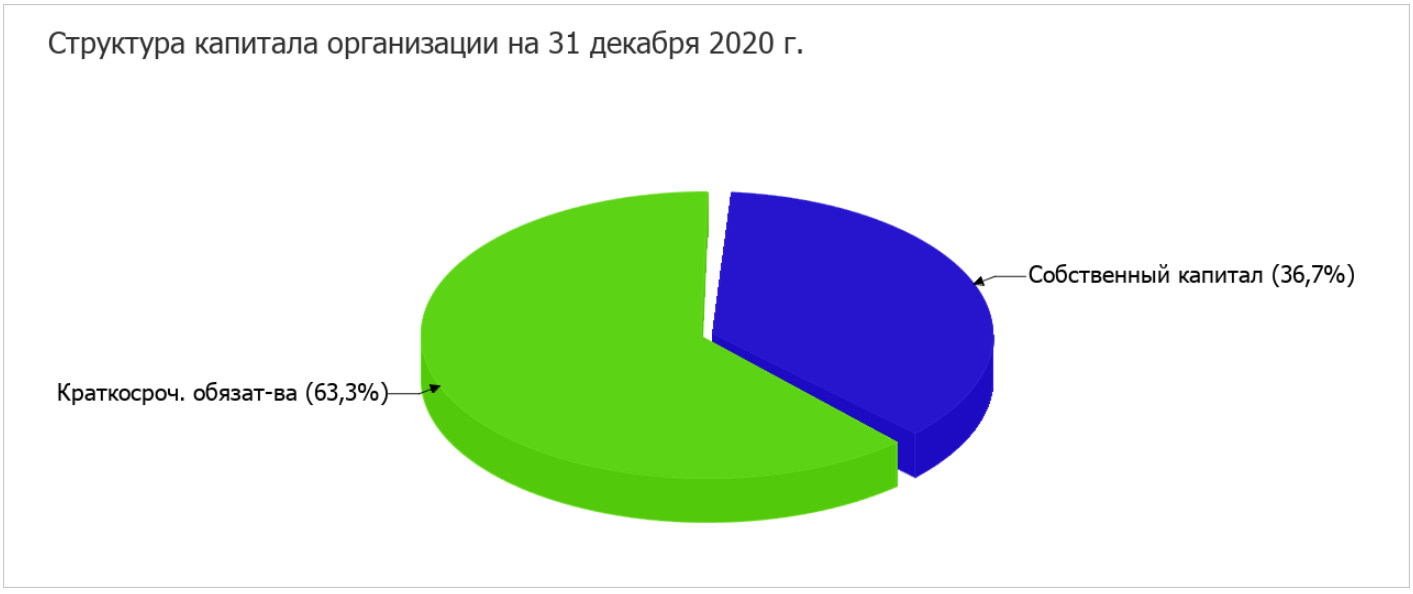
2.3. Анализ финансовой устойчивости организации

2.3.1. Основные показатели финансовой устойчивости организации

Показатель	Значение показателя		Изменение показателя (гр.3-гр.2)	Описание показателя и его нормативное значение
	31.12.2019	31.12.2020		
Коэффициент автономии	0,26	0,37	+0,11	Отношение собственного капитала к общей сумме капитала. нормальное значение для данной отрасли: 0,4 и более (оптимальное 0,5-0,7).
Коэффициент обеспеченности собственными оборотными средствами	0,21	0,34	+0,13	Отношение собственных оборотных средств к оборотным активам. нормальное значение: 0,1 и более.
Коэффициент покрытия инвестиций	0,26	0,37	+0,11	Отношение собственного капитала и долгосрочных обязательств к общей сумме капитала. нормальное значение для данной отрасли: 0,65 и более.
Коэффициент маневренности собственного капитала	0,77	0,88	+0,11	Отношение собственных оборотных средств к источникам собственных средств. нормальное значение для данной отрасли: не менее 0,2.
Коэффициент обеспеченности запасов	0,84	1,22	+0,38	Отношение собственных оборотных средств к стоимости запасов. нормальное значение: 0,5 и более.
Коэффициент краткосрочной задолженности	1	1	–	Отношение краткосрочной задолженности к общей сумме задолженности.

Коэффициент автономии организации по состоянию на 31.12.2020 составил 0,37. Данный коэффициент характеризует степень зависимости организации от заемного капитала. Полученное здесь значение говорит о недостаточной доле собственного капитала (37%) в общем капитале организации. за весь рассматриваемый период отмечено значительное повышение коэффициента автономии (+0,11).

На диаграмме ниже наглядно представлена структура капитала организации: При этом необходимо отметить, что долгосрочные обязательства не нашли отражение на диаграмме ввиду их незначительной доли (менее 0,1%).



коэффициент обеспеченности собственными оборотными средствами на 31.12.2020 составил 0,34. коэффициент обеспеченности собственными оборотными средствами за весь анализируемый период вырос на 0,13. на 31.12.2020 коэффициент демонстрирует вполне соответствующее нормальному значение.

за весь рассматриваемый период отмечен существенный рост коэффициента покрытия инвестиций с 0,26 до 0,37 (т.е. +0,11). Значение коэффициента на 31.12.2020 значительно ниже допустимой величины.

на 31 декабря 2020 г. коэффициент обеспеченности материальных запасов равнялся 1,22, что существенно (на 0,38) больше значения на первый день анализируемого периода. на последний день анализируемого периода (31.12.2020) коэффициент обеспеченности материальных запасов демонстрирует вполне соответствующее нормальному значение.

По коэффициенту краткосрочной задолженности видно, что величина краткосрочной кредиторской задолженности организации значительно превосходит величину долгосрочной задолженности (100% и <0,1% соответственно). При этом в течение анализируемого периода доля долгосрочной задолженности фактически не изменилась.

2.4. Ликвидность

Показатель ликвидности	Значение показателя		Изменение показателя (гр.3 - гр.2)	Расчет, рекомендованное значение
	31.12.2019	31.12.2020		
1. Коэффициент текущей (общей) ликвидности	1,27	1,51	+0,24	Отношение текущих активов к краткосрочным обязательствам. нормальное значение для данной отрасли: 1,8 и более.
2. Коэффициент быстрой (промежуточной) ликвидности	0,94	1	+0,06	Отношение ликвидных активов к краткосрочным обязательствам. нормальное значение: 1 и более.
3. Коэффициент абсолютной ликвидности	0,16	0,08	-0,08	Отношение высоколиквидных активов к краткосрочным обязательствам. нормальное значение: не менее 0,2.

[На конец периода] значение коэффициента текущей ликвидности (1,51) не соответствует норме. При этом следует отметить имевшую место положительную динамику – в течение анализируемого периода коэффициент вырос на 0,24.

Для коэффициента быстрой ликвидности нормативным значением является 1. В данном случае его значение составило 1. Это свидетельствует о достаточности ликвидных активов (т. е. наличности и других активов, которые можно легко обратить в денежные средства) для погашения краткосрочной кредиторской задолженности.

При норме 0,2 значение коэффициента абсолютной ликвидности составило 0,08. Более того следует отметить отрицательную динамику показателя – за последний год коэффициент абсолютной ликвидности снизился на -0,08.

3. Анализ эффективности деятельности организации

3.1. Обзор результатов деятельности

Ниже в таблице приведены основные финансовые результаты деятельности ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "СЕНТИСС РУС" за год и аналогичный период прошлого года.

Из "Отчета о финансовых результатах" следует, что за последний год организация получила прибыль от продаж в размере 292 006 тыс. руб., что равняется 8,6% от выручки. По сравнению с аналогичным периодом прошлого года прибыль от продаж выросла на 140 027 тыс. руб., или на 92,1%.

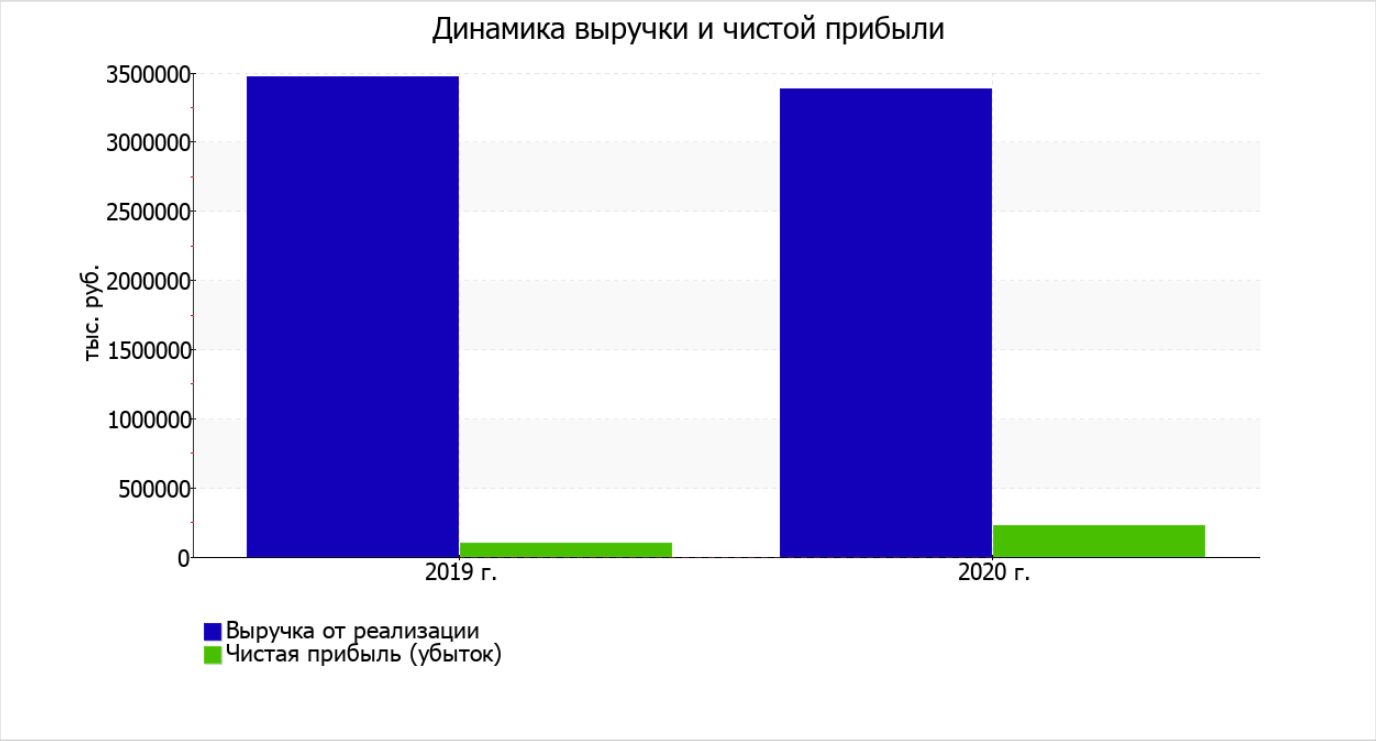
По сравнению с прошлым периодом в текущем уменьшилась как выручка от продаж, так и расходы по обычным видам деятельности (на 87 245 и 227 272 тыс. руб. соответственно). Причем в процентном отношении изменение расходов (-6,8%) опережает изменение выручки (-2,5%)

Изучая расходы по обычным видам деятельности, следует отметить, что организация как и в прошлом году учитывала общехозяйственные (управленческие) расходы в качестве условно-постоянных, относя их по итогам отчетного периода на счет реализации.

прибыль от прочих операций за весь анализируемый период составила 832 тыс. руб.,что на 9 255 тыс. руб. больше, чем сальдо прочих доходов-расходов за аналогичный период прошлого года. При этом величина прибыли от прочих операций составляет 0,3% от абсолютной величины прибыли от продаж за анализируемый период.

Показатель	Значение показателя, тыс. руб.		Изменение показателя		Средне-годовая величина, тыс. руб.
	2019 г.	2020 г.	тыс. руб. (гр.3 - гр.2)	± % ((3-2) : 2)	
1. Выручка	3 473 095	3 385 850	-87 245	-2,5	3 429 473
2. Расходы по обычным видам деятельности	3 321 116	3 093 844	-227 272	-6,8	3 207 480
3. Прибыль (убыток) от продаж (1-2)	151 979	292 006	+140 027	+92,1	221 993
4. Прочие доходы и расходы, кроме процентов к уплате	-8 422	832	+9 254	↑	-3 795
5. EBIT (прибыль до уплаты процентов и налогов) (3+4)	143 557	292 838	+149 281	+104	218 198
6. Проценты к уплате	1	–	-1	-100	1
7. Налог на прибыль, изменение налоговых активов и прочее	-40 586	-67 094	-26 508	↓	-53 840
8. Чистая прибыль (убыток) (5-6+7)	102 970	225 744	+122 774	+119,2	164 357
Справочно: Совокупный финансовый результат периода	102 970	225 744	+122 774	+119,2	164 357
Изменение за период нераспределенной прибыли (непокрытого убытка) по данным бухгалтерского баланса (измен. стр. 1370)	x	225 744	x	x	x

Изменение выручки наглядно представлено ниже на графике.



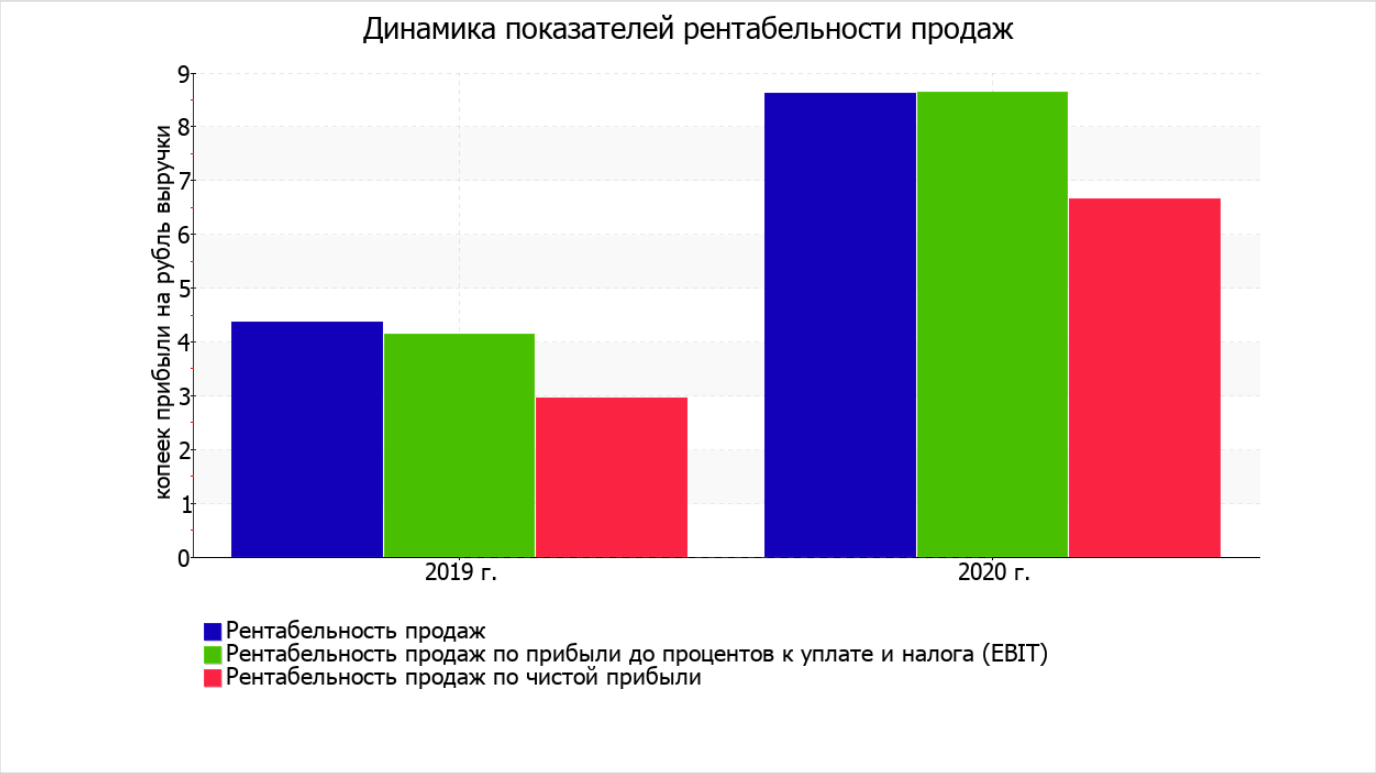
3.2. Анализ рентабельности

Показатели рентабельности	Значения показателя (в %, или в копейках с рубля)		Изменение показателя	
	2019 г.	2020 г.	коп., (гр.3 - гр.2)	± % ((3-2) : 2)
1. Рентабельность продаж (величина прибыли от продаж в каждом рубле выручки). нормальное значение для данной отрасли: 4% и более.	4,4	8,6	+4,2	+97,1
2. Рентабельность продаж по EBIT (величина прибыли от продаж до уплаты процентов и налогов в каждом рубле выручки).	4,1	8,6	+4,5	+109,2
3. Рентабельность продаж по чистой прибыли (величина чистой прибыли в каждом рубле выручки). нормальное значение для данной отрасли: не менее 2%.	3	6,7	+3,7	+124,9

Все три показателя рентабельности за период 01.01–31.12.2020, приведенные в таблице, имеют положительные значения, поскольку организацией получена как прибыль от продаж, так и в целом прибыль от финансово-хозяйственной деятельности за данный период.

прибыль от продаж в анализируемом периоде составляет 8,6% от полученной выручки. Более того, имеет место рост рентабельности продаж по сравнению с данным показателем за аналогичный период года, предшествующего отчётному, (+4,2%).

Рентабельность, рассчитанная как отношение прибыли до налогообложения и процентных расходов (EBIT) к выручке организации, за последний год составила 8,6%. То есть в каждом рубле выручки ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "СЕНТИСС РУС" содержалось 8,6 коп. прибыли до налогообложения и процентов к уплате.



Далее в таблице представлены три основные показателя, характеризующие рентабельность использования вложенного в предпринимательскую деятельность капитала.

Показатель рентабельности	Значение показателя, %	Расчет показателя
	2020 г.	
Рентабельность собственного капитала (ROE)	37,2	Отношение чистой прибыли к средней величине собственного капитала. нормальное значение для данной отрасли: не менее 14%.
Рентабельность активов (ROA)	11,6	Отношение чистой прибыли к средней стоимости активов. нормальное значение для данной отрасли: 5% и более.
Прибыль на задействованный капитал (ROCE)	48,1	Отношение прибыли до уплаты процентов и налогов (EBIT) к собственному капиталу и долгосрочным обязательствам.

[За последний период] каждый рубль собственного капитала ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "СЕНТИСС РУС" обеспечил чистую прибыль в размере 0,372 руб.

за период с 01.01.2020 по 31.12.2020 значение рентабельности активов, равное 11,6%, является, без сомнения, хорошим.

3.3. Деловая активность (оборачиваемость активов и обязательств)

Далее в таблице рассчитаны показатели оборачиваемости ряда активов, характеризующие скорость возврата вложенных в предпринимательскую деятельность средств, а также показатель оборачиваемости кредиторской задолженности при расчетах с поставщиками и подрядчиками.

Показатель оборачиваемости	Значение в днях	Коэфф. 2020 г.
	2020 г.	
Оборачиваемость оборотных средств (отношение средней величины оборотных активов к среднедневной выручке*; нормальное значение для данной отрасли: 109 и менее дн.)	198	1,8
Оборачиваемость запасов (отношение средней стоимости запасов к среднедневной себестоимости проданных товаров; нормальное значение для данной отрасли: 23 и менее дн.)	57	6,4
Оборачиваемость дебиторской задолженности (отношение средней величины дебиторской задолженности к среднедневной выручке; нормальное значение для данной отрасли: 45 и менее дн.)	121	3
Оборачиваемость кредиторской задолженности (отношение средней величины кредиторской задолженности к среднедневной выручке)	140	2,6
Оборачиваемость активов (отношение средней стоимости активов к среднедневной выручке; нормальное значение для данной отрасли: не более 117 дн.)	209	1,7
Оборачиваемость собственного капитала (отношение средней величины собственного капитала к среднедневной выручке)	65	5,6

* Приведен расчет показателя в днях. Значение коэффициента равно отношению 365 к значению показателя в днях.

Оборачиваемость активов за весь анализируемый период показывает, что общество получает выручку, равную сумме всех имеющихся активов за 209 календарных дней. О размере материально-производственных запасов можно судить по следующему соотношению: требуется 57 дней, чтобы расходы по обычным видам деятельности составили величину среднегодового остатка запасов.

4. Выводы по результатам анализа

Ниже по качественному признаку обобщены важнейшие показатели финансового положения и результаты деятельности ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "СЕНТИСС РУС" в течение анализируемого периода.

Показатели финансового положения и результатов деятельности организации, имеющие исключительно хорошие значения:

- чистые активы превышают уставный капитал, к тому же они увеличились за анализируемый период;
- коэффициент обеспеченности собственными оборотными средствами по состоянию на 31.12.2020 демонстрирует вполне соответствующее нормальному значение – 0,34;
- отличная рентабельность активов (11,6% за последний год);
- рост рентабельности продаж (+4,2 процентных пункта от рентабельности 4,4% за такой же период прошлого года);
- положительная динамика собственного капитала относительно общего изменения активов организации;
- абсолютная финансовая устойчивость по величине излишка собственных оборотных средств;
- за 2020 год получена прибыль от продаж (292 006 тыс. руб.), причем наблюдалась положительная динамика по сравнению с аналогичным периодом прошлого года (+140 027 тыс. руб.);
- прибыль от финансово-хозяйственной деятельности за последний год составила 225 744 тыс. руб. (+122 774 тыс. руб. по сравнению с аналогичным периодом прошлого года);
- рост прибыли до процентов к уплате и налогообложения (EBIT) на рубль выручки организации (+4,5 коп. к 4,1 коп. с рубля выручки за аналогичный период года, предшествующего отчётному).

Следующие 3 показателя финансового положения организации имеют неудовлетворительные значения:

- низкая величина собственного капитала относительно общей величины активов (37%);
- ниже нормального значение коэффициент текущей (общей) ликвидности;
- не укладывается в нормативное значение коэффициент абсолютной ликвидности.

Среди показателей финансового положения ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "СЕНТИСС РУС", имеющих нормальные или близкие к нормальным значения, можно выделить следующие:

- коэффициент быстрой (промежуточной) ликвидности практически укладывается в нормальное значение;
- не в полной мере соблюдается нормальное соотношение активов по степени ликвидности и обязательств по сроку погашения.

В ходе анализа был получен следующий показатель, имеющий критическое значение – коэффициент покрытия инвестиций значительно ниже нормы (доля собственного капитала и долгосрочных обязательств в общей сумме капитала организации составляет 37% (нормальное значение для данной отрасли: 65% и более).

Анализ основных показателей свидетельствует о положительном финансовом состоянии ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "СЕНТИСС РУС", возможности отвечать по своим обязательствам. Финансовое состояние организации позволяют использовать не только внутренние ресурсы, но и привлекать заемные средства.

Генеральный директор _____/ Платонова Е.Б.

Главный бухгалтер_____ / Глазова А.А.

Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб.)

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)
1.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
						Выбыло				Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	Убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы - всего	5100	за 2020 г.	3 418	(1 993)	1 956	-	-	(1 139)	-	-	-	5 374	(3 131)
	5110	за 2019 г.	3 914	(2 378)	757	-	1 253	(867)	-	-	-	3 418	(1 993)
в том числе: Видеоролик,Видеоматериалы	5101	за 2020 г.	2 208	(1 062)	70	-	-	(750)	-	-	-	2 278	(1 812)
	5111	за 2019 г.	2 982	(1 571)	479	(1 253)	1 253	(744)	-	-	-	2 208	(1 062)
Доработка 1С	5102	за 2020 г.	836	(827)	250	-	-	(51)	-	-	-	1 086	(878)
	5112	за 2019 г.	836	(740)	-	-	-	(87)	-	-	-	836	(827)
Сайт	5103	за 2020 г.	374	(104)	1 636	-	-	(338)	-	-	-	2 010	(442)
	5113	за 2019 г.	96	(67)	278	-	-	(37)	-	-	-	374	(104)

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Всего	5130	2	6	4
в том числе:				
Прочие нематериальные активы	5131	2	6	4

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
						Выбыло				
			первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	часть стоимости, списанная на расходы за период	первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
НИОКР - всего	5140	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:										
	5141	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

1.5. Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2020 г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2019 г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2020 г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2019 г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2020 г.	-	169	-	-	169
	5190	за 2019 г.	-	-	-	-	-
в том числе: Доработка 1С	5181	за 2020 г.	-	169	-	-	169
	5191	за 2019 г.	-	-	-	-	-

Руководитель _____ **Платонова Елена Борисовна**

(подпись) (расшифровка подписи)

30 марта 2021 г.

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
						Выбыло объектов			Переоценка			
			первона-чальная стоимость	накоплен-ная аморти-зация	Поступило	первона-чальная стоимость	накоплен-ная аморти-зация	начислено амортиза-ции	Первона-чальная стоимость	Накоплен-ная аморти-зация	первона-чальная стоимость	накоплен-ная аморти-зация
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2020 г.	123 976	(46 666)	9 358	(10 147)	9 055	(25 028)	-	-	123 186	(62 639)
	5210	за 2019 г.	99 777	(35 902)	38 212	(14 014)	11 209	(21 973)	-	-	123 976	(46 666)
в том числе: Транспортные средства	5201	за 2020 г.	97 245	(35 703)	7 966	(9 862)	8 715	(19 177)	-	-	95 349	(46 111)
	5211	за 2019 г.	73 534	(31 362)	37 724	(14 014)	10 986	(15 550)	-	-	97 245	(35 703)
Офисное оборудование	5202	за 2020 г.	9 065	(6 590)	1 392	(286)	286	(1 863)	-	-	10 172	(8 167)
	5212	за 2019 г.	8 577	(4 154)	488	-	-	(2 435)	-	-	9 065	(6 590)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5203	за 2020 г.	415	(392)	-	-	-	(7)	-	-	415	(399)
	5213	за 2019 г.	415	(385)	-	-	-	(7)	-	-	415	(392)
Офисное помещение	5204	за 2020 г.	17 251	(3 981)	-	-	-	(3 981)	-	-	17 251	(7 962)
	5214	за 2019 г.	17 251	-	-	-	-	(3 981)	-	-	17 251	(3 981)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2020 г.	-	9 358	-	(9 358)	-
	5250	за 2019 г.	-	38 212	-	(38 212)	-
в том числе: Транспортные средства	5241	за 2020 г.	-	7 966	-	(7 966)	-
	5251	за 2019 г.	-	37 724	-	(37 724)	-
Офисное оборудование	5242	за 2020 г.	-	1 392	-	(1 392)	-
	5252	за 2019 г.	-	488	-	(488)	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	5243	за 2020 г.	-	-	-	-	-
	5253	за 2019 г.	-	-	-	-	-
Офисное помещение	5244	за 2020 г.	-	-	-	-	-
	5254	за 2019 г.	-	-	-	-	-

2.3. Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации

Наименование показателя	Код	за 2020 г.	за 2019 г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе:	5261	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:	5271	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	314	314	381
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	31 382	31 382	31 696
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-

Руководитель _____ **Платонова Елена Борисовна**

(подпись) (расшифровка подписи)

30 марта 2021 г.

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
						выбыло					
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости
Запасы - всего	5400	за 2020 г.	465 938	(13 682)	2 626 030	-2547288339	(13 916)	-	X	544 680	(27 599)
	5420	за 2019 г.	245 701	(10)	2 800 111	(2 579 874)	(13 672)	-	X	465 938	(13 682)
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2020 г.	5	-	10 775	(10 694)	-	-	-	86	-
	5421	за 2019 г.	1 222	-	23 465	(24 682)	-	-	-	5	-
Готовая продукция	5402	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2020 г.	465 933	(13 682)	2 615 255	(2 536 595)	(13 916)	-	-	544 594	(27 599)
	5423	за 2019 г.	244 479	(10)	2 776 646	(2 555 191)	(13 672)	-	-	465 933	(13 682)
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»)	5407	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5408	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5428	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:	5441	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-
в том числе:	5446	-	-	-

Руководитель _____ **Платонова Елена Борисовна**

(подпись) (расшифровка подписи)

30 марта 2021 г.

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
					поступление		выбыло							
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2020 г.	1 104 272	(272)	3 817 965	-	(3 779 443)	-	(272)	-	-	-	1 142 794	-
	5530	за 2019 г.	1 023 994	(1 729)	4 056 425	-	(3 976 147)	-	-	-	-	-	1 104 272	(272)
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2020 г.	976 986	-	3 339 504	-	(3 292 196)	-	-	-	-	-	1 024 294	-
	5531	за 2019 г.	872 605	-	3 347 394	-	-3243012870	-	-	-	-	-	976 986	-
Авансы выданные	5512	за 2020 г.	8 714	-	11 224	-	(12 901)	-	-	-	-	-	7 037	-
	5532	за 2019 г.	4 807	-	9 312	-	(2 455)	-	-	-	-	-	8 714	-
Прочая	5513	за 2020 г.	15 261	(272)	4 098	-	(6 739)	-	(272)	-	-	-	12 621	-
	5533	за 2019 г.	17 936	(1 729)	252 669	-	(11 849)	-	(1 457)	-	-	-	15 261	(272)
Расчеты за услуги(взаимосвязанные стороны)	5514	за 2020 г.	98 923	-	438 450	-	(443 067)	-	-	-	X	X	94 306	-
	5534	за 2019 г.	129 267	-	519 823	-	(550 168)	-	-	-	X	X	98 923	-
Предоплата за аренду помещений	5515	за 2020 г.	2 949	-	18 403	-	(19 129)	-	-	-	X	X	2 222	-
	5535	за 2019 г.	1 860	-	16 199	-	(15 110)	-	-	-	X	X	2 949	-
Расчеты с внебюджетными фондами	5516	за 2020 г.	1 439	-	6 286	-	(5 412)	-	-	-	X	X	2 314	-
	5536	за 2019 г.	2 579	-	5 361	-	(6 501)	-	-	-	X	X	1 439	-
Итого	5500	за 2020 г.	1 104 272	(272)	3 817 965	-	(3 779 443)	-	(272)	X	X	X	1 142 794	-
	5520	за 2019 г.	1 023 994	(1 729)	4 056 425	-	(3 976 147)	-	-	X	X	X	1 104 272	(272)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.		На 31 декабря 2019 г.		На 31 декабря 2018 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	272	-	1 729	-
в том числе: расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	272	-	1 729	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период							Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: кредиты	5552	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2020 г.	1 386 780	2 900 661	-	(3 079 239)	-	-	-	-	1 208 203
	5580	за 2019 г.	1 173 094	3 088 415	1	-2874729390	-	-	-	-	1 386 780
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2020 г.	1 980	339 174	-	(314 851)	-	-	-	-	26 303
	5581	за 2019 г.	-	336 690	-	(334 710)	-	-	-	-	1 980
авансы полученные	5562	за 2020 г.	309	37	-	(309)	-	-	-	-	37
	5582	за 2019 г.	282	267	-	(241)	-	-	-	-	309
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2020 г.	9 581	1 326	-	(1 996)	-	-	-	-	8 911
	5583	за 2019 г.	26 172	800	-	(17 391)	-	-	-	-	9 581
кредиты	5564	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2019 г.	-	2 148	1	(2 149)	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2020 г.	93 163	2 979	-	(39 065)	-	-	-	-	57 077
	5586	за 2019 г.	43 518	54 989	-	(5 344)	-	-	-	-	93 163

Расчеты по товарам (взаимосвязанные стороны)	5567	за 2020 г.	1 281 748	2 557 146	-	(2 723 019)	-	-	X	X	1 115 875
	5587	за 2019 г.	1 103 121	2 693 521	-	-2514894783	-	-	X	X	1 281 748
Итого	5550	за 2020 г.	1 386 780	2 900 661	-	(3 079 239)	-	X	X	X	1 208 203
	5570	за 2019 г.	1 173 094	3 088 415	1	-2874729390	-	X	X	X	1 386 780

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Всего	5590	-		-
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-		-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-		-
	5593	-		-

Руководитель _____ (подпись) **Платонова Елена Борисовна** **(расшифровка подписи)**

30 марта 2021 г.



6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	за 2020 г.	за 2019 г.
Материальные затраты	5610	2 433 363	2 570 828
Расходы на оплату труда	5620	247 984	249 607
Отчисления на социальные нужды	5630	64 844	64 514
Амортизация	5640	26 167	22 841
Прочие затраты	5650	321 485	413 326
Итого по элементам	5660	3 093 843	3 321 116
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	3 093 843	3 321 116

Руководитель _____ **Платонова Елена Борисовна**

(подпись) (расшифровка подписи)

30 марта 2021 г.

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	32 553	4 131	(40 031)	-	29 045
в том числе:						
Резерв на оплату предстоящих отпусков	5701	13 180	41 223	(39 982)	-	14 421
Резервы по премиям сотрудникам	5702	19 373	(4 749)	-	-	14 624

Руководитель _____ **Платонова Елена Борисовна**

(подпись) (расшифровка подписи)

30 марта 2021 г.